



ENTREGA DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE RECURSOS FEDERALES A LOS ENTES EJECUTORES DEL GASTO

OBJETIVO

Entregar en tiempo y forma los rendimientos financieros que se hayan generado en las cuentas bancarias aperturadas para la recepción y administración de los recursos federales de los diferentes Fondos y/o Programas a los Entes Ejecutores.

NORMAS DE OPERACIÓN

- Los Rendimientos Financieros deberán entregarse a los Entes Ejecutores del Gasto, en un plazo no mayor de diez días naturales al término de cada mes.
- La documentación que deberá adjuntarse a la solicitud puede variar de un fondo a otro.



MANUAL DE PROCEDIMIENTOS



SAF
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS NAYARIT



DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO	FECHA DE AUTORIZACIÓN			HOJA	DE
	31	JULIO	2017	1	3
PROCEDIMIENTO: ENTREGA DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE RECURSOS FEDERALES A LOS ENTES EJECUTORES DEL GASTO				CÓDIGO	
				DGRF DCAF /01	
ÁREA: DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES			DEPARTAMENTO DE CONTROL DE APORTACIONES FEDERALES.		

ÁREA RESPONSABLE	ACT. No.	DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES	FORMATO O DCTO.
DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES	1	Solicita mediante oficio (O/3C) a la Dirección de contabilidad, el informe de los rendimientos financieros generados durante el mes de la cuenta bancaria aperturada para la recepción y administración de recursos federales del ente Ejecutor del Gasto que se trate. Dirección de contabilidad Original Sría. de Administración y Finanzas 1ª copia Subsecretaría de Ingresos 2ª copia Minutario. 3ª copia	-OFICIO
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD	2	Rinde informe mediante oficio (O/1C) del auxiliar contable que contiene los rendimientos financieros generados de la cuenta bancaria que se trate. Dir. Gral. de Recursos Federales Original Archivo 1ª copia	-OFICIO -AUXILIAR CONTABLE
DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES	3	Informa al Ente Ejecutor del gasto, vía correo electrónico del importe de los rendimientos financieros generados en el mes.	
ENTE EJECUTOR DEL GASTO	4	Solicita al titular de la Secretaría de Administración y Finanzas, se le transfiera los recursos de los rendimientos generados adjuntando la factura correspondiente por el importe informado y carátula del estado de cuenta.	-OFICIO -FACTURA -CARÁTULA
SECRETARIO DE ADMÓN. Y FINANZAS	5	Recibe solicitud y documentos adjuntos y los turna a la Dirección General de Recursos Federales para su seguimiento.	



SAF
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS NAYARIT



DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO	FECHA DE AUTORIZACIÓN			HOJA	DE
	31	JULIO	2017	2	3
PROCEDIMIENTO: ENTREGA DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE RECURSOS FEDERALES A LOS ENTES EJECUTORES DEL GASTO				CÓDIGO	
				DGRF DCAF /01	
ÁREA: DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES			DEPARTAMENTO DE CONTROL DE APORTACIONES FEDERALES.		

ÁREA RESPONSABLE	ACT. No.	DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES	FORMATO O DCTO.											
DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES	6	<p>Recibe la solicitud y documentos adjuntos realizados por el Ente Ejecutor del Gasto y revisa que los documentos estén completos.</p> <p>Nota: La solicitud de recursos por rendimientos financieros deberá de acompañar: -Factura, -Archivo XML, -Portada del estado de cuenta –Línea de captura, en su caso.</p>												
	7	<p>NO ESTÁ LA DOCUMENTACIÓN COMPLETA</p> <p>Informa al ente ejecutor del gasto de la documentación faltante para que acuda a la Dirección a entregarla.</p> <p>Conecta con actividad 4.</p>												
	8	<p>ESTÁ LA DOCUMENTACIÓN COMPLETA</p> <p>Elabora memorándum (O/5C), adjunta la solicitud y remite a la Dirección General de Tesorería pidiendo se transfieran los rendimientos financieros generados del Ente Ejecutor del Gasto.</p> <table border="0"> <tr> <td>Dir. General de Tesorería</td> <td>Original</td> </tr> <tr> <td>Sría. de Administración y Finanzas</td> <td>1ª copia</td> </tr> <tr> <td>Subsecretaría de Ingresos</td> <td>2ª copia</td> </tr> <tr> <td>Subsecretaría de Egresos</td> <td>3ª copia</td> </tr> <tr> <td>Dirección de Contabilidad</td> <td>4ª copia</td> </tr> <tr> <td>Dir. de Aplic. y Seguimiento Financiero</td> <td>5ª copia</td> </tr> </table> <p>Nota: El memorándum deberá especificar los datos del Ente Ejecutor del Gasto, Ramo de donde provienen los recursos, nombre del Programa y/fondo, importe de los rendimientos generados. Nombre de la institución bancaria, número de cuenta y clabe interbancaria.</p>	Dir. General de Tesorería	Original	Sría. de Administración y Finanzas	1ª copia	Subsecretaría de Ingresos	2ª copia	Subsecretaría de Egresos	3ª copia	Dirección de Contabilidad	4ª copia	Dir. de Aplic. y Seguimiento Financiero	5ª copia
Dir. General de Tesorería	Original													
Sría. de Administración y Finanzas	1ª copia													
Subsecretaría de Ingresos	2ª copia													
Subsecretaría de Egresos	3ª copia													
Dirección de Contabilidad	4ª copia													
Dir. de Aplic. y Seguimiento Financiero	5ª copia													



SAF
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS NAYARIT



DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO	FECHA DE AUTORIZACIÓN			HOJA	DE
	31	JULIO	2017	3	3
PROCEDIMIENTO: ENTREGA DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE RECURSOS FEDERALES A LOS ENTES EJECUTORES DEL GASTO				CÓDIGO	
				DGRF DCAF /01	
ÁREA: DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES			DEPARTAMENTO DE CONTROL DE APORTACIONES FEDERALES.		

ÁREA RESPONSABLE	ACT. No.	DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES	FORMATO O DCTO.
DIRECCIÓN GENERAL DE TESORERÍA	9	Recibe memorándum y turna a la Dirección de Aplicación y Seguimiento Financiero para su trámite correspondiente.	
DIRECCIÓN DE APLICACIÓN Y SEGUIMIENTO FINANCIERO	10	Analiza el soporte del memorándum y con los datos contenidos elabora documento financiero y póliza de diario y sella de operado el trámite.	-DOCUMENTO FINANCIERO -PÓLIZA DE DIARIO
	11	Registra la solicitud de rendimientos y el avance del gasto del Programa y/o Fondo que corresponda y los turna a la Dirección de Egresos para su pago correspondiente.	
DIRECCIÓN DE EGRESOS	12	Realiza la transferencia por el importe de los recursos de los rendimientos financieros generados del Ente ejecutor que corresponda.	
	13	Elabora póliza de egresos adjuntando el soporte documental y turna a la Dirección de Contabilidad para su resguardo. FIN DE PROCEDIMIENTO	-PÓLIZA DE EGRESOS

DIAGRAMA DE FLUJO DEL PROCEDIMIENTO	FECHA DE AUTORIZACIÓN			HOJA	DE
	31	JULIO	2017	1	4
PROCEDIMIENTO: ENTREGA DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE RECURSOS FEDERALES A LOS ENTES EJECUTORES DEL GASTO.				CÓDIGO	
				DGRF DCRF/01	
ÁREA: DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES.			DEPARTAMENTO DE CONTROL DE APORTACIONES FEDERALES.		

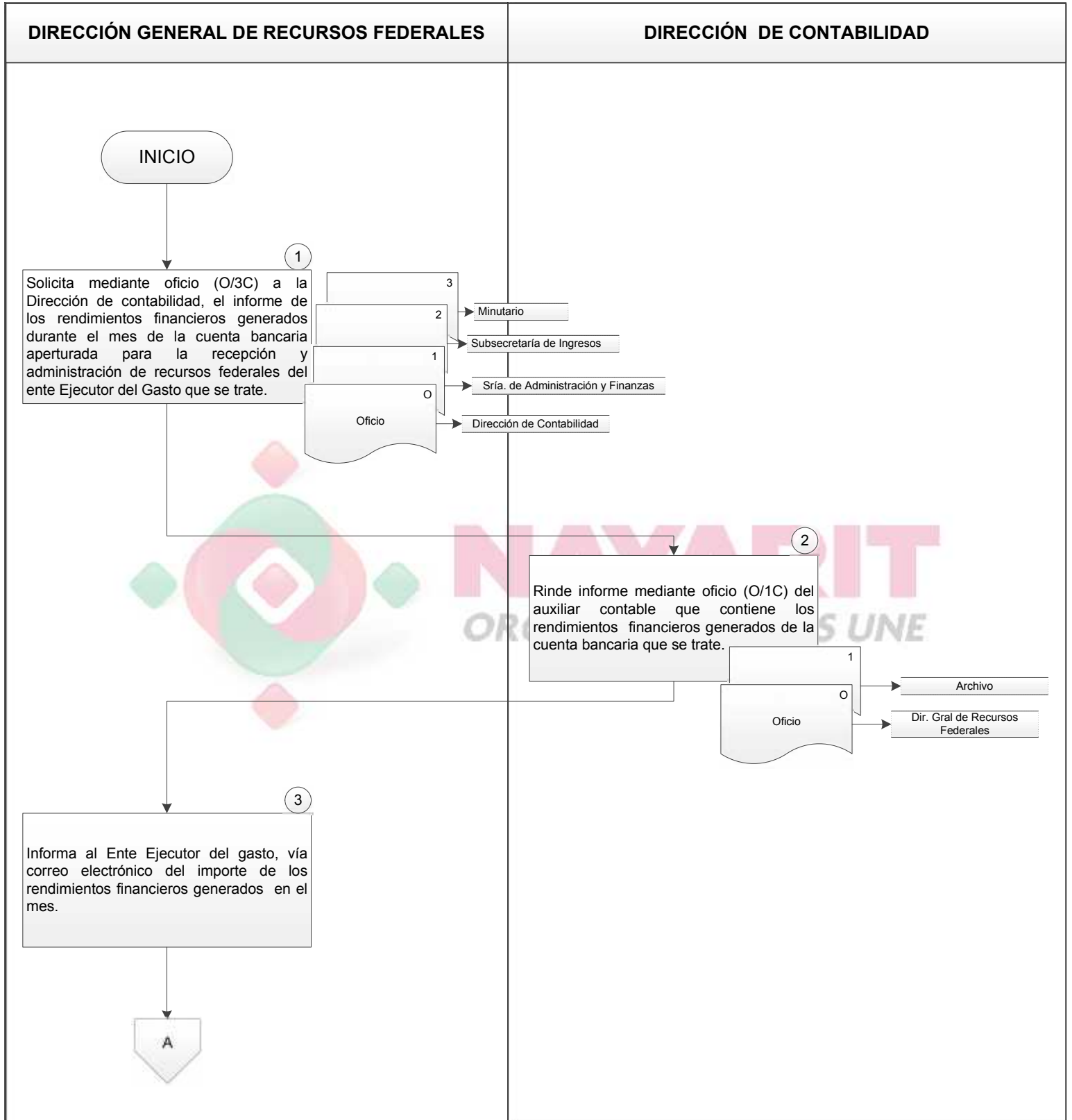


DIAGRAMA DE FLUJO DEL PROCEDIMIENTO	FECHA DE AUTORIZACIÓN			HOJA	DE
	31	JULIO	2017	2	4
PROCEDIMIENTO: ENTREGA DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE RECURSOS FEDERALES A LOS ENTES EJECUTORES DEL GASTO.				CÓDIGO	
				DGRF DCRF/01	
ÁREA: DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES.			DEPARTAMENTO DE CONTROL DE APORTACIONES FEDERALES.		

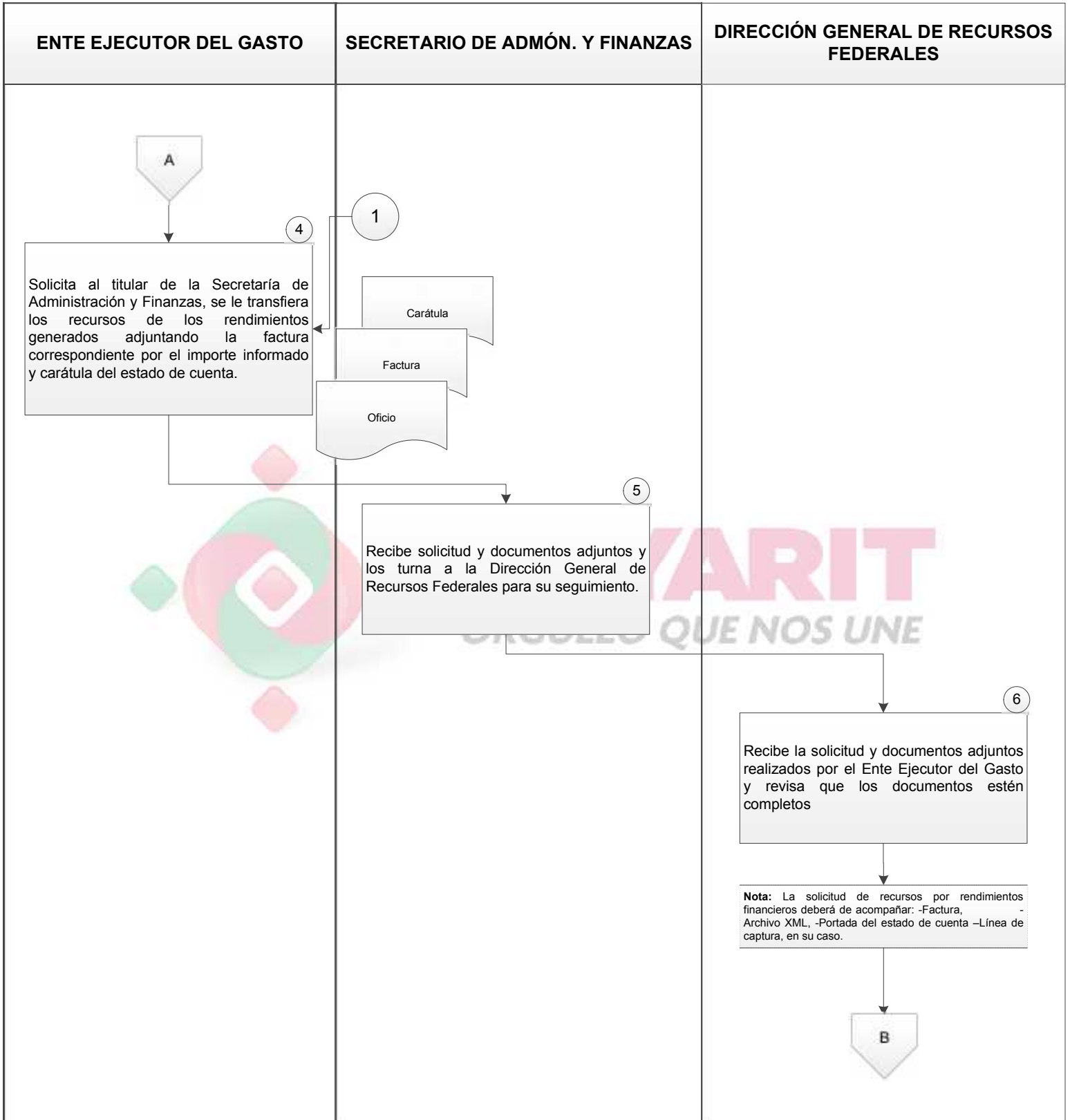


DIAGRAMA DE FLUJO DEL PROCEDIMIENTO	FECHA DE AUTORIZACIÓN			HOJA	DE
	31	JULIO	2017	3	4
PROCEDIMIENTO: ENTREGA DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE RECURSOS FEDERALES A LOS ENTES EJECUTORES DEL GASTO.				CÓDIGO	
				DGRF DCRF/01	
ÁREA: DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES.			DEPARTAMENTO DE CONTROL DE APORTACIONES FEDERALES.		

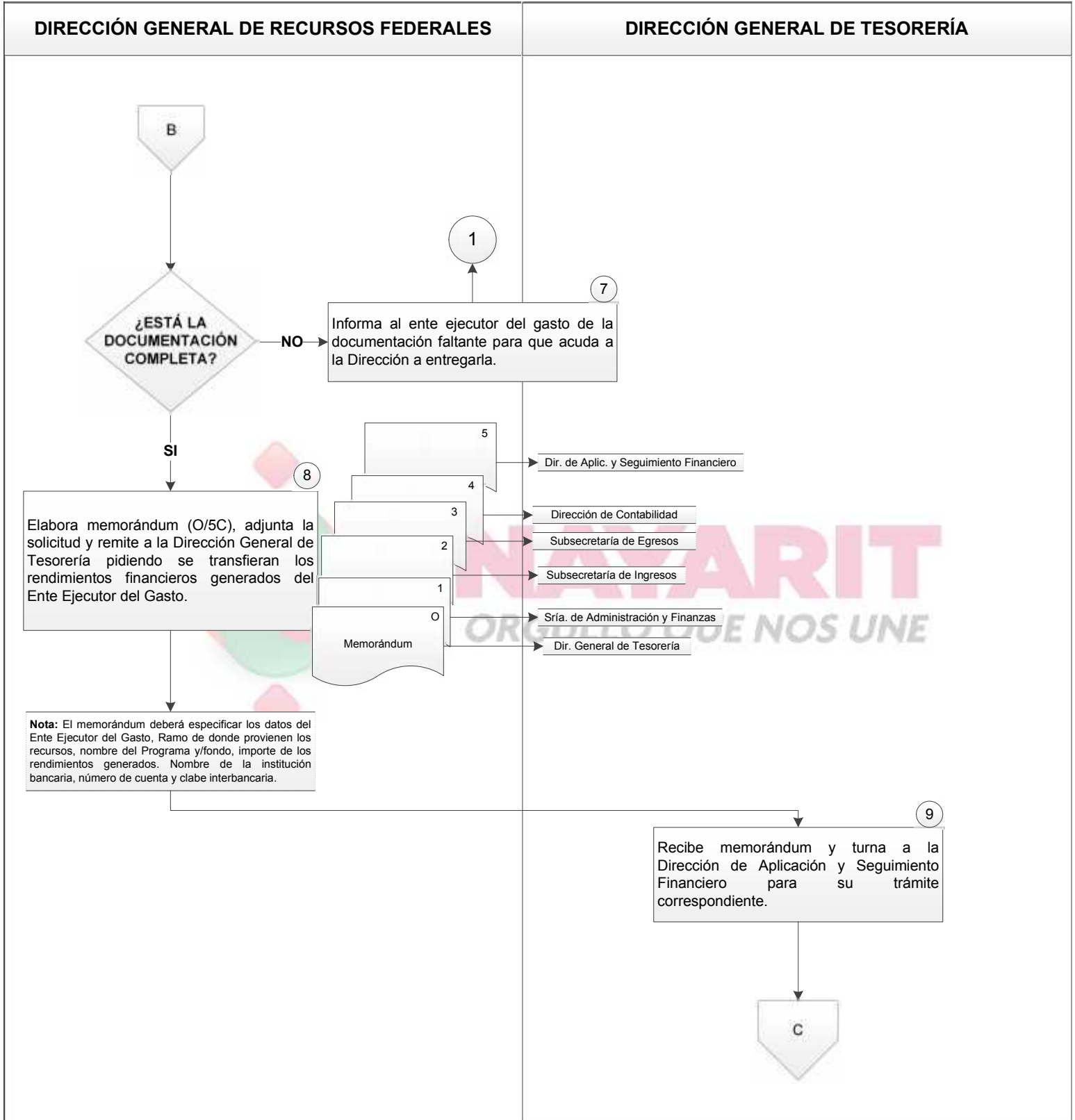


DIAGRAMA DE FLUJO DEL PROCEDIMIENTO	FECHA DE AUTORIZACIÓN			HOJA	DE
	31	JULIO	2017	4	4
PROCEDIMIENTO: ENTREGA DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE RECURSOS FEDERALES A LOS ENTES EJECUTORES DEL GASTO.				CÓDIGO	
				DGRF DCRF/01	
ÁREA: DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS FEDERALES.			DEPARTAMENTO DE CONTROL DE APORTACIONES FEDERALES.		

